3e OPENBAAR VERVOLGVERSLAG van de curator in het faillissement van ACI Adam B.V., statutaire zetel Maastricht, laatstelijk gevestigd en kantoorhoudende te 6229 PC Maastricht, Molensingel 99

Vonnis:	**RECHTBANK LIMBURG** d.d. 18 maart 2014
Faill.nr.:	C/03/14/94 F
Op verzoek van:	eigen aanvraag
datum verzoek:	18 maart 2014
Appel/verzet	neen
Curator:	mr. P.M. Scholtes Postbus 608, 6400 AP Heerlen tel: 045 - 571 90 05; fax: 045 - 571 81 72; e-mail: PScholtes@thuispartners.nl datum eerste beëdiging: 23-10-1979
RC:	mr. M.E.M.W. Nuijts
Griffier:	P.E.G. Bertrand rechtbank Maastricht, St. Annadal 1, postbus 1988, 6201 BZ Maastricht tel: 043 – 3 465 465; fax: 043 – 3 471 835
Faillissementsrekening:	Rabobank Parkstad Limburg NL61RABO 0147 2753 18
Publicatie:	www.rechtspraak.nl
Afkoeling:	2 maanden
Verslagtijdvak:	1 januari 2015 – 30 juni 2015

---

1. KERNGEGEVENS

Rechtsvorm:	besloten vennootschap
Statut. naam:	ACI Adam B.V.
Handelsnaam:	idem en ACI Supplies
Oprichtingsakte:	17 oktober 1988,
Handelsregister:	KvK Zuid Limburg; dossiernr. 14626055;
Datum 1e inschrijving:	3 november 1988
Statutaire zetel:	Maastricht
Feitelijk:	Maastricht
Nevenvestigingen:	geen
Aandeelhouder:	van oprichting tot 10-2-1993 (onbekend) Ton Adam Holding BV van 10-2-1993 tot 30-12-2003 (100%) Van 1-1-2004 tot 12-3-2009 (onbekend) Ton Adam Holding BV van 12-3-2009 tot heden (meerderheid) Emthoda Holding BV van 12-3-2009 tot heden (minderheid) A.A.L. Jehae Holding BV van 12-3-2009 tot heden (minderheid) M.W. Roks Holding BV van 12-3-2009 tot heden (minderheid)
Bestuurder(s):	A.E.A. Adam van 17-10-1988 tot 31-12-1994 Ton Adam Holding BV vanaf 1-1-1995 tot heden F. Eigenfeld van 19-5-2010 tot 1-5-2013 (commercieel dir.) B.J.J. Flos van 19-5-201 tot 1-5-2013 (financieel dir.)
Commissaris(sen):	geen
Bankrelatie(s):	Rabobank Maastricht
Accountant:	Ernst & Young
Boekhouder:	intern
Huisadvocaat:	mr. R.H.G.M. Kerckhoffs
Belangrijkste klant(en):	diverse
Belangrijkste schuldeisers:	West Coast, Rabobank Maastricht, De Lage Landen
Ontvanger:	Belastingdienst Limburg Kantoor Maastricht
Bedrijfsvereniging:	UWV

2. GEGEVENS GEFAILLEERDE

2.1 Algemeen, voorgeschiedenis, branche, bedrijfsactiviteiten

In het vorige verslag is aangegeven, dat na afronding van besprekingen met Ton Adam een (verdere) uiteenzetting van de voorgeschiedenis gegeven zou worden. De medewerking van Ton Adam aan de verdere informatieverstrekking laat echter te wensen over, zodat aanvulling op de voorgeschiedenis pas bij latere gelegenheid gegeven kan worden.

2.6 Samenhang met andere faillissementen; fiscale eenheid; geconsolideerde afwikkeling

Inmiddels is het faillissement uitgesproken van de moedermaatschappij Ton Adam Holding B.V.. Naar verluidt is verder sprake van een faillissement van enkele van de buitenlandse deelnemingen (Italië, Spanje, Zwitserland).

De zustervennootschappen (Bruto Real Estate BV, Ton Adam Pensioen BV e.a.) zijn (nog) niet in staat van faillissement verklaard. Gelet op de financiële verwevenheden is niet ondenkbeeldig dat de zustervennootschappen ook met financiële problemen te maken krijgen.

3. FINANCIERING

Van andere financieringsvormen dan in eerdere verslagen genoemd is niet gebleken.

4. DUUROVEREENKOMSTEN

Alle duurovereenkomsten, waarvan het bestaan tijdens het onderzoek gebleken was, zijn inmiddels beëindigd.

5. AANHANGIGE RECHTSGEDINGEN EN GELEGDE BESLAGEN

5.1 Aanhangige rechtsgedingen

Van andere aanhangige rechtsgedingen dan in voorgaande verslagen gemeld is niet gebleken.

6. VOORZIENINGEN NA DE FAILLIETVERKLARING EN HET BEHEER DES CURATORS (artt. 87 -107 Fw)

6.9 Identificeren van bezwaarde activa

Er is nog een open discussiepunt met de bank over de vraag of eventuele (nog te realiseren) uitkeringen uit de kredietverzekering verpand zijn. De curator stelt zich op het standpunt, dat de opbrengsten naar de boedel moeten, nu de betreffende aanspraken op (verzekerings-) uitkering pas ontstaan (zijn) na de datum van faillietverklaring.

6.10.2 Fiscale aspecten van vervreemding door curator

Zoals eerder gemeld, is er overeenstemming bereikt met de belastingdienst over het al dan niet belast zijn van bepaalde overdrachten en/of diensten. Er is een tussentijdse btw-aangifte ingediend, waarin de btw tot en met 31-12-2014 is verantwoord.

6.12 Inwinnen van inlichtingen (art. 105/106 Fw)

6.12.1 (Doen) invullen en ondertekenen door de bestuurder van de gefailleerde van de standaard checklist.

De bestuurder Ton Adam laat na in toereikende mate invulling te geven aan zijn informatieplicht. Of dwangmiddelen ingezet moeten worden, zal nader worden onderzocht.

6.12.2 Inwinnen van inlichtingen bij de Ontvanger.
Met de Ontvanger wordt verder overleg gepleegd.

7. LIJST VAN BATEN EN SCHULDEN

7.1 BATEN

7.1.3 Vorderingsrechten
Vordering(srecht)en zijn resp. worden voor zover mogelijk geïnd. Met de pandhouder DLL zijn afspraken gemaakt over drempelbedragen met betrekking tot de incassoactiviteiten.

7.1.6 Deelnemingen

7.1.6.2 Deelneming in kapitaalvennootschap
Van het bestaan van andere deelnemingen dan in het openbaar aanvangsverslag gemeld is niet gebleken. Onderhandelingen over overname van aandelen in de Belgische participatie hebben niet tot succes geleid. De betreffende vennootschap heeft haar eigen faillissement aangevraagd. Voor de aandelen in de overige deelnemingen bestaat geen belangstelling.

7.2 SCHULDEN

7.2.1 Boedelschulden

7.2.1.1 Boedelschulden met feitelijke voorrang
p.m.

7.2.1.2 Kosten van executie en vereffening (art. 3:277 BW)

7.2.1.2.1 Kosten van bijzondere executie
p.m.

7.2.1.2.2 Kosten van algemene executie (salaris curator)
Door de rechtbank zijn voorschotten op het salaris van de curator vastgesteld. Per 31-12-2014 heeft een tussentijdse afrekening plaatsgevonden. Aan de rechtbank zal worden gevraagd een nader voorschot vast te stellen.

7.2.1.3 Hogere preferente boedelschulden
Met betrekking tot het aspect van de boedel-btw zie 6.10.2

7.2.1.4 Lagere bijzonder preferente boedelschulden
p.m.

7.2.1.5 Lagere algemeen preferente boedelschulden
Door UWV is wegens betaalde lonen e.d. en betaalde premies over de opzegtermijn een aanvulling op de preferente boedelschuld aangemeld. Het totaalbedrag dat UWV ten titel van boedelschuld te vorderen heeft bedraagt **€ 610.338,82**..

7.2.1.6 Concurrente boedelschulden

7.2.1.6.1 Huur
De huur voor het bedrijfspand tot de einddatum resp. de ontruimingsdatum kwalificeert als concurrente boedelschuld.

Aan de hypotheekhouder (ABN AMRO) is een pandrecht met betrekking tot de huurpenningen verleend.

7.2.1.6.2 Restitutie onverschuldigde betaling
p.m.

7.1.2.6.3 Overige concurrente boedelschulden
p.m.

7.2.2 Prefaillissementsschulden

7.2.2.1 Lijst van voorlopig erkende preferente schuldvorderingen
De prefaillissementsvordering van de belastingdienst beloopt **€ 799.691,00** excl. enkele aanslagen motorrijtuigenbelasting.

Door UWV zijn in verband met overgenomen (preferente) aanspraken van werknemers uit de periode van vóór de faillietverklaring vorderingen aangemeld van **€ 69.214,31** (gelijke rangorde als belastingdienst) en **€ 399.694,87** (preferent ex art. 3:288 BW).

7.2.2.2 (Lijst van) voorlopig erkende concurrente schuldvorderingen
Volgens de eigen administratie is de tegenwaarde van vorderingen van (handels)crediteuren op de gefailleerde **€ 9.287.517,37**. Wijzigingen wegens nagekomen facturen of creditnota's (voor retour genomen zaken) dienen daarbij nog verwerkt te worden.

Zo lang er geen concreet perspectief is op uitkering aan concurrente crediteuren zal uit kostentechnische overwegingen onderzoek naar aangemelde vorderingen achterwege blijven en zullen er ook geen crediteurenlijsten worden opgesteld.

7.2.2.3 Lijst van voorlopig betwiste schuldvorderingen met summiere aanduiding der gronden van betwisting
Zie 7.2.2.2

7.2.2.4 Schuldvorderingen van bank en (andere) separatisten
Van DLL en Rabobank zijn geactualiseerde opgaves van de vorderingen ontvangen. Daaruit blijkt, dat DLL volledig is voldaan en dat enkel nog moet worden vastgesteld welk deel van de ontvangen gelden aangewend mag worden als vergoeding voor de incassowerkzaamheden.

De vordering van Rabobank is nog aanzienlijk. Met Rabobank is discussie over de vraag of een deel van de restantvordering achtergesteld is.

8. VOORUITZICHTEN VOOR DE SCHULDEISERS

8.2 Negatieve boedel: geen verificatievergadering

Op basis van de onderzoeksgegevens tot nog toe moet ermee rekening worden gehouden, dat er sprake zal zijn van een negatieve boedel op grond, waarvan aan concurrente prefaillissementscrediteuren geen uitkering gedaan zal kunnen worden. De kans bestaat verder, dat vanwege de hoogte van de huurschuld sedert de faillietverklaring (€ 150.000 per maand) geen volledige voldoening van de boedelschulden kunnen plaatsvinden.

8.2.1 Vereenvoudigde afwikkeling (art 137a ev Fw)
p.m.

8.2.2 (Eigenlijke) opheffing wegens de toestand des boedels (art 16 Fw)
p.m.

9. VEREFFENING DES BOEDELS (artt. 173 - 194 Fw)

Het overgrote deel van de activa is te gelde gemaakt. Voor de boedel is nog van belang de eventuele incasso van uitkeringen krachtens de kredietverzekering (zie hierboven 6.9). Daarnaast zal nog onderzoek worden gedaan naar de financiële relaties met Ton Adam Holding en Ton Adam in privé. Afhankelijk van de verhaalbaarheid van die vorderingen zal mogelijk toch een (beperkte) uitkering beschikbaar kunnen komen.

De Bank is (als separatist) met assistentie van DLL bezig met het (proberen te) incasseren van de (aan haar verpande) vordering op de Italiaanse belastingdienst.

De inning door de bank van de verpande vordering van de gefailleerde ACI Adam op maar moedermaatschappij Ton Adam Holding moest worden gestaakt wegens het faillissement van die vennootschap. Daarnaast tracht de bank nog haar vordering te innen door Ton Adam in privé aan te spreken (wegens door deze gestelde borgtocht).

10. BESTUUR EN TOEZICHT OP HET BESTUUR

10.1 Bestuur; commissarissen; statutair; feitelijk; voormalig (art. 2:248/259/261 BW)
Van andere bestuurlijke verantwoordelijken dan in voorafgaande verslagen aangeduid is niet gebleken.

10.2 Feitenonderzoek door curator naar beleid c.q. taakvervulling door bestuurder resp. raad van commissarissen gedurende het tijdvak van 3 jaar voor de faillietverklaring
Het feitenonderzoek naar het functioneren van het bestuur binnen de wettelijke referentie-periode zal worden voortgezet .

10.2.3 Overige aspecten beleid en taakvervulling
p.m.

10.2.4 (Voorlopige) conclusies curator
Op basis van het tot nog toe gehouden onderzoek is het nog steeds niet mogelijk om duidelijke en "harde" conclusies te trekken.

Met name zal er nog met Ton Adam gesproken moeten over de (te) snelle en (te) grote groei van de vennootschap in de jaren voorafgaande aan het faillissement. Daarbij zal ook aan de orde komen de vraag of en zo ja op welke wijze het risico van de uiterst geringe marges afgedekt was.

10.2.5 Overleg met Ontvanger/Bedrijfsvereniging omtrent mogelijke acties op grond van art. 16 c CwSocVerz, 32a Wet LB, 41b Wet OB, 36 IW 1990
p.m.

10.2.6 Verhaalspositie bestuurders/commissarissen/feitel. leidinggevenden
p.m.

10.2.7 Garantstellingsregeling Ministerie van Justitie
p.m.

10.2.8 Strafrechtelijke aspecten; aangifte
p.m.

10.3 Belangrijke oorzaken van het faillissement
Van andere (belangrijke) oorzaken van het faillissement dan in voorafgaande verslagen aangegeven is uit het onderzoek niet gebleken.

10.4 Feitenonderzoek door de curator naar paulianeuze transacties gedurende het tijdvak van 1 jaar voor de faillietverklaring

10.4.1 Onverplicht verrichte transacties
p.m.

10.4.2 Verplicht verrichte transacties
p.m.

10.4.3 Strafrechtelijke aspecten; aangifte
p.m.

11. DOOR/TEGEN CURATOR AANHANGIG GEMAAKTE RECHTSGEDINGEN

11.1 Door de curator aanhangig gemaakt

11.1.1 Inning handelsdebiteuren
p.m.

11.1.2 Inning boedelvorderingen
p.m.

11.1.3 Persoonlijke aansprakelijkheid bestuurders resp. commissarissen
p.m.

11.1.4 Vernietiging paulianeuze transacties
p.m.

11.1.5 Overige rechtsgedingen
p.m.

11.2 Tegen de curator aanhangig gemaakt

11.2.1 Renvooiprocedures
p.m.

11.2.2 Overige rechtsgedingen
p.m.

11.3 Proceskostengarantie Ministerie van Financien
p.m.

12. NOG DOOR DE CURATOR TE ONDERZOEKEN KWESTIES

Het onderzoek wordt voortgezet. De (nader) te onderzoeken onderwerpen zijn in het voorgaande aangeduid.

13. BOEDELACTIEF

13.1 Ontvangsten
In de verslagperiode werd een boedelbijdrage ontvangen en vond rentebijschrijving plaats.

13.2 Uitgaven
In de verslagperiode werd kosten voor instandhouding van het administratief systeem en IE-rechten evenals opslagkosten betaald. Ten laste van de faillissementsrekening werden bankkosten geboekt.

13.3 Creditsaldo faillissementsrekening
Het saldo van de faillissementsrekening bedraagt € 329.618,36 (dagafschrift 6-7-2015)

14. VERRICHTINGEN CURATOR

14.1 Verrichtingen in verslagtijdvak
In het verslagtijdvak zijn door de curator en zijn medewerkers in totaal 165,2 uur aan werkzaamheden besteed.

14.2 Verrichtingen cumulatief
In totaliteit zijn aan de afwikkeling van het faillissement vanaf de opening van het faillissement 1.364,6 uur aan werkzaamheden besteed. De afwikkeling van het onderhavige faillissement is uitermate tijdrovend en arbeidsintensief, zulks vanwege de omvang van de onderneming en de daarmee verbonden externe relaties.

14.3 Tussentijdse salarisbeschikking(en)
Aan de rechtbank zal gelet op de omvang van de verrichte werkzaamheden tot aan het einde van het verslagtijdvak om een aanvullende tussentijdse salarisbeschikking worden verzocht.

15. HET VOLGENDE OPENBAAR VERSLAG
Het volgende openbaar verslag zal worden uitgebracht op of omstreeks 31 december 2015

Aldus opgemaakt en ondertekend te Heerlen, 8 juli 2015

Mr P.M. Scholtes, curator